

高雄市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	136,081,000	3,123,531	3,335,000	-211,469	-6.34	41,991,217	41,977,000	14,217	0.03
徵收及依法分配收入	40,958,000	2,487,330	2,700,000	-212,670	-7.88	7,948,020	8,157,000	-208,980	-2.56
徵收收入	40,958,000	2,487,330	2,700,000	-212,670	-7.88	7,948,020	8,157,000	-208,980	-2.56
其他徵收收入	40,958,000	2,487,330	2,700,000	-212,670	-7.88	7,948,020	8,157,000	-208,980	-2.56
財產收入	8,432,000	635,973	635,000	973	0.15	3,183,566	3,113,000	70,566	2.27
租金收入	821,000					273,633	273,000	633	0.23
利息收入	7,611,000	635,973	635,000	973	0.15	2,909,933	2,840,000	69,933	2.46
政府撥入收入	86,691,000					30,706,764	30,707,000	-236	-
政府其他撥入收入	86,691,000					30,706,764	30,707,000	-236	-
其他收入		228		228		152,867		152,867	
雜項收入		228		228		152,867		152,867	
基金用途	131,635,000	5,408,084	5,372,000	36,084	0.67	12,392,447	11,645,000	747,447	6.42
促進身心障礙者就業支出	131,635,000	5,408,084	5,372,000	36,084	0.67	12,392,447	11,645,000	747,447	6.42
其他	131,635,000	5,408,084	5,372,000	36,084	0.67	12,392,447	11,645,000	747,447	6.42
本期賸餘（短絀）	4,446,000	-2,284,553	-2,037,000	-247,553	12.15	29,598,770	30,332,000	-733,230	-2.42
期初基金餘額	532,342,000					535,280,971	532,342,000	2,938,971	0.55

高雄市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
解繳公庫									
期末基金餘額	536,788,000					564,879,741	562,674,000	2,205,741	0.39

高雄市身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀表說明
中華民國114年5月份

基金來源：
雜項收入係收上年度經費剩餘款及未足額進用身心障礙者差額補助費之滯納金等。

高雄市身心障礙者就業基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年5月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單 位		實 際 數	預 算 數	占 預 算 數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金 額	%
促進身心障礙者就業支出	案	本月數	24	23	104.35	5,408,084	5,372,000	36,084	0.67
		累計數	324	287	112.89	12,392,447	11,645,000	747,447	6.42
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：累計數量實際數較預算數增加37案，主要係補助國家考試學費、汽車駕駛訓練學費等。

高雄市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
土地	3,565,450		151,889			3,717,339
房屋及建築	11,546,214	-5,590,466		158,004	47,534	5,845,278
機械及設備	223,895	-197,145	113,400	113,400	-3,065	23,685
交通及運輸設備	670,000	-663,300				6,700
雜項設備			44,604	44,604		
電腦軟體	5,000					5,000
合 計	16,010,559	-6,450,911	309,893	316,008	44,469	9,598,002

註：1. 土地：本年度成本增加數151,889元，係因土地公告現值增加。2. 房屋及建築：本年度成本減少數158,004元，係重分類至機械及設備113,400元及雜項設備44,604元。3. 機械及設備：本年度成本增加數113,400元，係房屋及建築重分類所致；本年度成本減少數113,400元，係安全活門因不堪使用報廢所致。4. 雜項設備：本年度成本增加數44,604元，係房屋及建築重分類所致；本年度成本減少數44,604元，係展示牌因不堪使用報廢所致。

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	574,973,632	100.00	負債	495,889	0.09
流動資產	563,554,911	98.01	流動負債	85,439	0.01
現金	539,431,389	93.82	應付款項	85,439	0.01
銀行存款	539,431,389	93.82	應付費用	85,439	0.01
應收款項	92,350	0.02	其他負債	410,450	0.07
應收帳款	92,350	0.02	什項負債	410,450	0.07
預付款項	24,031,172	4.18	存入保證金	410,450	0.07
預付費用	24,031,172	4.18	淨資產	574,477,743	99.91
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	574,477,743	99.91
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	574,477,743	99.91
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	544,840,619	94.76
固定資產	9,593,002	1.67	本期賸餘	29,485,235	5.13
土地	3,717,339	0.65	淨資產調整數	151,889	0.03
土地	3,717,339	0.65			
房屋建築及設備	5,845,278	1.02			
房屋建築及設備	11,388,210	1.98			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,542,932	--			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	23,685	-			
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊－機械及設備	-200,210	--			
交通及運輸設備	6,700	-			
交通及運輸設備	670,000	0.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-663,300	--			
無形資產	5,000	-			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
其他資產	1,513,075	0.26			
什項資產	1,513,075	0.26			
催收款項	1,613,475	0.28			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	--			
合 計	574,973,632	100.00	合 計	574,973,632	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國114年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,123,531	41,991,217
徵收及依法分配收入	2,487,330	7,948,020
其他徵收收入	2,487,330	7,948,020
財產收益	635,973	3,183,566
財產孳息收入	635,973	3,183,566
政府撥入收入		30,706,764
政府其他撥入收入		30,706,764
其他收入	228	152,867
雜項收入	228	152,867
支出	5,455,599	12,505,982
人事支出	648,714	4,106,700
人事支出	648,714	4,106,700
業務支出	529,947	2,895,007
業務支出	529,947	2,895,007
獎補助支出	4,209,875	5,132,832
補（協）助政府機關（構）	4,144,375	4,144,375
捐助國內團體		239,123
其他獎補助	65,500	749,334
財產損失	1,580	1,580

高雄市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國114年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	1,580	1,580
折舊、折耗及攤銷	16,505	82,525
固定資產折舊	16,505	82,525
其他支出	48,978	287,338
其他支出	48,978	287,338
本期賸餘（短絀）	-2,332,068	29,485,235
期初淨資產		544,840,619
解繳公庫		
淨資產調整數		151,889
期末淨資產		574,477,743

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市身心障礙者就業基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	41,991,217		41,991,217	收入
徵收及依法分配收入	7,948,020		7,948,020	徵收及依法分配收入
財產收入	3,183,566		3,183,566	財產收益
政府撥入收入	30,706,764		30,706,764	政府撥入收入
其他收入	152,867		152,867	其他收入
基金用途	12,392,447	113,535	12,505,982	支出
用人費用	4,106,700		4,106,700	人事支出
服務費用	644,730	2,250,277	2,895,007	業務支出
材料及用品費	47,477	-47,477		
租金、償債、利息及相關手續費	23,960	-23,960		
稅捐及規費（強制費）	7,570	-7,570		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	940,000	-940,000		
短絀、賠償給付與支應退場支出	1,231,270	-1,231,270		
捐助、補助與獎助	5,132,832		5,132,832	獎補助支出
資產短絀		1,580	1,580	財產損失
		82,525	82,525	折舊、折耗及攤銷
其他	257,908	29,430	287,338	其他支出

高雄市身心障礙者就業基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
本期賸餘（短絀）	29,598,770	-113,535	29,485,235	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	535,280,971	9,559,648	544,840,619	期初淨資產
解繳公庫		151,889	151,889	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	564,879,741	9,598,002	574,477,743	期末淨資產

高雄市身心障礙者就業基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國114年1月1日至114年5月31日

1. 「財產損失」之調整數1,580元=處份機械及設備財產交易損失1,134元(原值113,400元，累計折舊112,266元)+處份雜項設備財產交易損失446元(原值44,604元，累計折舊44,158元)。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數82,525元=固定資產折舊82,525元。
3. 「其他支出」之調整數29,430元=安全活門原列房屋建築及設備改列機械及設備，因耐用年限不同，所產生之差額29,430元。
4. 「淨資產調整數」151,889元=土地公告現值增加151,889元。